

COMPAÑÍA DE TAXIS PRADOS DEL VALLE TAXVALL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

Compañía de Taxis Prados del Valle Taxvall S.A. se constituye como Sociedad Anónima el 01 de Octubre de 2002, teniendo como principal actividad económica: Servicio de Taxis.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 ESTADOS FINANCIEROS EN BASE A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

Los Estados Financieros de la Compañía son preparados de conformidad a lo dispuesto por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de acuerdo a las resoluciones emanadas al respecto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.2 PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES DE LA COMPAÑÍA

Se efectuaron los siguientes procedimientos para determinar los Estados Financieros bajo NIIF :

1. Los estados financieros fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico, excepto para la revaluación de edificios y terrenos.
2. El efectivo y equivalentes de efectivo se registran en el balance general a su valor nominal
3. Las cuentas por cobrar a clientes son expresadas a su valor nominal, netas de su "Provisión para cuentas Incobrables "
4. En el grupo de Activos por Impuestos corrientes se incluyen los anticipos por impuesto a la renta y retenciones en la fuente, las mismas que son liquidadas en la conciliación tributaria anual
5. Los activos fijos se presentan a su costo histórico de adquisición menos la depreciación acumulada
6. Los ingresos se reconocen cuando los bienes han sido entregados o despachados y con la facturación correspondiente.
7. Los gastos operativos se reconocen cuando los bienes y servicios han sido debidamente recibidos , con la factura y retención en la fuente correspondiente

8. La participación del 15 % en las utilidades a trabajadores se carga a los resultados del ejercicio económico, cancelándose en el siguiente año en los plazos estipulados para el efecto.
9. La Compañía al cierre del ejercicio económico realiza las correspondientes provisiones para impuesto a la renta y el cálculo de la reserva legal, en los porcentajes estipulados en las leyes correspondientes.

3.- ANÁLISIS RESUMIDO DE LOS PRINCIPALES CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponden a los saldos de caja y bancos disponibles a la fecha del cierre del balance, siendo registrados a su valor nominal.

		2016
Caja Ayuda y Otros		95.00
Caja Chica		120.00
Coop. 14 de Marzo		60.09
Coop. Luz del Valle		1038.17
Coop. Luz del Valle 406100010301		1131.64
TOTAL \$		2444.90

3.2 CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta es como sigue:

		2016
Cuentas por cobrar Socios		15162.05
Provisión Incobrables		-2100.71
Cuentas por cobrar empleados		2051.90
Anticipo Proveedores		3633.33
Otras Cuentas por Cobrar		7186.20
TOTAL \$		25932.77

3.3 IMPUESTOS RETENIDOS

Se desglosa de la siguiente manera:

		2016
Anticipo Impuesto a la Renta		383.12
TOTAL \$		383.12

3.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Grupo donde se incluye los costos históricos y revalorizados de activos fijos así detallados:

		2016
Equipo de Comunicación		3923.50
Muebles y Enseres		293.60
Equipo de Computo		2961.05
Depreciación Acumulada		-244.34
TOTAL \$		6933.81

3.5 CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR

El saldo de este grupo de cuentas se compone de la siguiente manera:

		2016
Proveedores		9513.43
Otras cuentas por Pagar		10458.01
Obligaciones Laborales		1503.81
less por Pagar		391.75
Ctas por pagar Accionistas		8497.77
Pagar		
TOTAL \$		30364.77

--	--	--

3.7 PATRIMONIO

Este grupo de cuentas patrimoniales una vez aplicadas las NIIF's queda integrado de la siguiente manera:

		2016
Capital social		2.000,00
Reserva Legal		992.33
Reserva de Capital		3447.50
TOTAL \$		6439.83

3.7 INGRESOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO

Ingresos de la actividad empresarial ordinarios y otros ingresos desglosados así:

		2016
Cuotas de Administración		46670.00
Multas Varias		11020.39
Traspasos		8000.00
TOTAL \$		65690.39

3.8 GASTOS

Se detalla en resumen los rubros generales de gastos incurridos en el ejercicio económico

		2016
Sueldos y salarios		18210.80
Beneficios Sociales		3694.97
Aporte Patronal y Fondos de Reserva		2874.13
Honorarios		5162.40
Desahucio		1005.50
Depreciaciones		1274.57
Provisiones		129.70
Otros Gastos Administrativos		26390.82
TOTAL DE GASTOS \$		58742.89

Sr. Proaño Orejuela Edwin

GERENTE GENERAL


Sra. Velasquez Guaña Ines Maria

CONTADORA GENERAL